

HOTARAREA Nr.44/2009
privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2009 al SC "Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui

având în vedere Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.4/16.03.2009 a SC. LDP SA Vaslui privind propunerea de a se aproba bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2009;

având în vedere prevederile art.5, lit. a) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.79/2008 privind măsuri economico-financiare la nivelul unor operatori economici, modificată de Ordonanța de urgență a Guvernului nr.222/2008;

în temeiul prevederilor art.91, alin.(1),lit. f) și art.97 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul județean Vaslui,

HOTARASTE :

Art.1.- (1) Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2009 al SC."Lucrări Drumuri și Poduri" SA Vaslui, prevăzut în anexă care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

(2) Defalcarea pe trimestre a indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli al societății, se aprobă de către Președintele Consiliului județean Vaslui.

Art.2.- (1) Nivelul cheltuielilor, totale, aferente veniturilor prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli, reprezintă limita maximă care nu poate fi depășită decât în cazuri justificate, cu aprobarea Consiliului județean Vaslui.

(2) În cazul în care în execuție se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale.

Vaslui, 3 aprilie 2009

PRESEDINTE,
Vasile Mihalachi

Contrasemnează:
Secretar al județului Vaslui
Gheorghe Stoica

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2009
al SC "Lucrari de Drumuri si Poduri" SA Vaslui

UM= lei

<i>INDICATORI</i>	<i>Nr. rand</i>	<i>BVC aprobat 2.008</i>	<i>Prevederi an 2009</i>	<i>Procent (col. 3/col. 2)</i>
A	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE, din care:	0 1	4.500.000	4.950.000	110
(rd. 02 + rd. 12 + rd. 13)				
1. Venituri din exploatare	0 2	4.470.000	4.917.000	110
din care:				
a). Venituri din activitatea de baza	0 3	4.120.000	4.532.000	110
b) Venituri din alte activitati	0 4	350.000	385.000	110
c). Venituri din surse bugetare	0 5			
din care:				
- subventii pe produse si activitati	0 6			
- subventii pentru acoperirea diferen- telor de pret si tarif	0 7			
- transferuri	0 8			
- prime acordate de la bugetul statului	0 9			
- alte sume primite de la bugetul de stat	10			
d) Venituri din fonduri speciale	11			
2. Venituri financiare	12	30.000	33.000	110
3. Venituri exceptionale	13			
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	14	4.240.689	4.664.759	110
(rd. 15 + rd. 35 + rd.36)				
1. Cheltuieli pentru exploatare	15	4.180.689	4.604.759	110
total, din care:				
a) Cheltuieli materiale	16	1.898.381	2.125.663	111,9
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	17	1.271.972	1.342.209	105,5
- salarii brute	18	991.244	1.050.719	106
- contributie asigurari sociale de stat	19	193.292	218.549	113,06
- ajutor somaj	20	9.912	5.254	53
- contributie asig.soc.pt.sanatate,	21	59.474	54.637	91,8
- alte cheltuieli cu personalul,	22	8.138	2.543	31,2
din care:				
- contributie la asigurari pt accidente de munca si boli profesionale	23	8.138	2.543	31,2
- fond nat.unic asig soc.sanatate	24	9.912	10.507	106
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	25	300.000	300.000	100
d) Cheltuieli prev. de art.26 din Legea buget de stat nr. 216/2001	26			
din care:				
- transferuri si subventii	27			
e) Cheltuieli de protocol	28	3.000	3.000	100
f) Cheltuieli reclama si publicitate	29	3.000	3.000	100
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	30		3.000	
h) Tichete de masa	31	97.000	100.000	103,1
i) Alte cheltuieli, din care:	32	607.336	727.887	119,8
- prestari servicii externe	33	592.336	712.887	120,3
- informatizare	34	10.000	10.000	100
- perfectionare personal	35	5.000	5.000	100
2. Cheltuieli financiare	36	30.000	30.000	100
3. Cheltuieli exceptionale	37	30.000	30.000	100

III. REZULTAT BRUT-(profit)	38	259.311	285.241	110
IV.ALTE SUME DEDUCTIBILE	39			
din care:				
- fond de rezerva	40			
V. IMPOZIT PE PROFIT	41	41.490	45.638	
VI. PROFITUL DE REPARTIZAT	42	217.821	239.603	
din care:				
a) Rezerve legale	43	10.891	11.980	
b) Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	44			
c)Alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare, aferente profitului rezultat din vanzari active, respectiv aferente facilitatilor fiscale la impozitul pe profit	45			
d) Alte repartizari prevazute de lege	46	82.772	91.049	
e) Pana la 10% pentru participarea salariatilor la profit	47	20.693	22.763	
f) Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local, in cazul regiilor autonome, ori dividende, in cazul societ. nat., companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat	48	103.466	113.811	
g) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazute la lit. a)-f)	49			
VII. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR,	50	82.772	91.049	
din care:				
1. Surse proprii	51	82.772	91.049	
2. Alocatii de la buget	52			
3. Credite bancare	53			
- interne	54			
- externe	55			
4. Alte surse	56			
VIII. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII	57	82.772	91.049	
din care:				
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58	82.772	91.049	
2. Rambursari rate aferente creditelor pentru investitii	59			
- interne	60			
- externe	61			
IX. REZERVE, din care	62			
I. Rezerve legale	63			
II. Rezerve statutare	64			
III. Alte rezerve	65			
X. DATE DE FUNDAMENTARE	66			
1. Venituri totale	67	4.500.000	4.950.000	103,8
2. Costuri aferente volumului de activitate	68	4.180.689	4.604.759	110,1
3. Nr.prognozat de personal la finele anului	69	100	100	
4. Nr.mediu personal total, din care:	70	89	89	
5. Fond de salarii, din care:	71	991.240	1.050.719	102,3
a) fondul de salarii aferent posturilor vacante	72			
b) fond de salarii aferent conducatorului agentului economic potrivit art. 7(1) din OUG nr.79/2001	73	66.682	70.404	
din care:				
- sporuri, adaosuri, premii si alte drepturi de natura salariala potrivit art. 7(2) din OUG nr. 79/2001	74	22.136		
- premiul anual, potrivit art.7(4) din OUG nr. 79/2001	75	21.000	58.670	
c) fond de salarii aferent personalului angajat pe baza de contract individual de munca	76	924.562	980.315	
angajat pe baza de contract individual de munca				
6. Castigul mediu lunar pe salariat	77	11.137	11.805,8	106
7. Productivitatea muncii pe total personal mediu(mii lei/persoana)	78	46.292	50.921	110

(rd.03/rd.70) in preturi curente				
8. Productivitatea muncii pe total personal mediu (mii lei/persoana)				
(rd.67/rd.70) - in preturi comparabile	79			
9. Productivitatea muncii pe total personal mediu	80			
9. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	81	942,3	942,30	
cheltuieli totale X 1000				
venituri totale				
10. Plati restante - total	82	100.000	100.000	
- preturi curente	83			
- preturi comparabile	84			
(rd.83x indicele de crestere a preturilor prognozat)				
11. Creante restante - total	85	90.000	90.000	
- preturi curente	86			
- preturi comparabile	87			
(rd.86x indicele de crestere a preturilor prognozat)				

EXPUNERE DE MOTIVE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2009 al SC
“Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui

În conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, modificată de Ordonanța de urgență a Guvernului nr.222/2008, precum și cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr.2121/5521 din 24 octombrie 2001 privind modul de întocmire a bugetelor de venituri și cheltuieli, supun atenției dumneavoastră, bugetul de venituri și cheltuieli al SC. “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui, pentru anul 2009.

La întocmirea proiectului bugetului de venituri și cheltuieli al SC. Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, s-a avut în vedere respectarea actelor normative în vigoare privind prioritățile ce se impun în asigurarea resurselor de finanțare pentru desfășurarea activității societății și stabilirea cifrei de afaceri ținând seama și de prevederile bugetului pe anul 2008 și în funcție de volumul estimat al lucrărilor posibil de executat în anul 2009.

Comparativ cu anul 2008, structura bugetului nu a suferit modificări la partea de venituri ci numai la cea de cheltuieli plecând de la contractele certe pe care le are SC LDP SA cu Consiliul Județean Vaslui pentru activitatea de dezapezire, cu consilii locale din teritoriu, cu diverși agenți economici pentru prestări servicii, precum și cele care urmează a fi încheiate în cursul anului 2009.

Pentru anul 2009 volumul de activitate propus este de 4.950.000 lei structurat după natura venitului după cum urmează:

- a) venituri din activitatea de bază: 4.532.000 lei
- b) venituri din alte activități: 385.000 lei
- c) venituri financiare: 33.000 lei

Pentru realizarea volumului de activitate ne-am propus ca nivelul cheltuielilor aferente de 4.664.759 lei să fie structurat după cum urmează:

- a) cheltuieli de exploatare 4.604.759 lei
- b) cheltuieli excepționale 30.000 lei

Structura cheltuielilor de exploatare pe ponderi în total cheltuieli se prezintă astfel:

Natura cheltuielilor	Valoare(lei)	Pondere în costuri %
cheltuieli materiale, care cuprind:	2.125.663	45,58
- cheltuieli cu materii prime și materiale		
- cheltuieli cu carburanți, lubrifianți, piese de schimb;		
- cheltuieli cu materiale consumabile (birotică);		
2. cheltuieli cu manopera inclusiv datoriile la stat aferente	1.342.209	28,77
3. cheltuieli cu amortismentele	300.000	6,43
4. alte cheltuieli care cuprind:	866.887	18,58
- cheltuieli privind reparații curente ale stațiilor de mixturi asfaltice și introducerea sistemului de management al calității și mediului;		
- prestări servicii de către terți cu transportul materiilor prime și materialelor ;		
- cheltuieli cu utilitățile (telefoane, gaze naturale, apă, energie);		
- cheltuieli cu primele de asigurare prin efectul legii și licențe de transport;		
- cheltuieli cu deplasări, delegări, detașări;		
- cheltuieli cu servicii bancare;		
- diverse contracte prestări servicii efectuate de terți legate de specificul activității.		
- cheltuieli cu informatizarea și pregătire profesională;		
- tichete de masă		
- dobinzi la credite pe termen scurt		

5.cheltuieli exceptionale (dobanzi si penalitati, eventuale litigii)	30.000	0.64
TOTAL	4.664.759	100

Pe anul 2009 conducerea SC LDP SA si-a propus realizarea unui volum de activitate de 4.637.000 lei cu un numar prognozat de 100 salariați.

Pe aceste considerente se are în vedere realizarea în anul 2009, a unui profit brut de 5.421 lei.

Pentru realizarea indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli, SC LDP SA își propune ca pe lângă lucrările deja contractate sa achizitioneze noi lucrari, precum si incheierea de contracte prestari servicii cu diferiti agenti economici.

Pentru anul 2009, conducerea societatii isi propune în continuare luarea de masuri pentru achitarea datoriilor la bugetul consolidat al statului la termenele prevazute de lege, pentru a nu fi in situatia de a plati dobanzi si penalitati, precum si achitarea datoriilor curente fata de furnizorii de materii prime si materiale pentru evitarea litigiilor. Deasemenea se va urmari incasarea la timp a productiei realizate si prestarilor de servicii executate pentru a se putea desfasura activitatea in mod ritmic, fara blocaje la executarea contractelor angajate.

Conducerea SC LDP SA și-a propus sa realizeze în anul 2009 reparatii curente si modernizari la statiile de mixturi asfaltice de la Balteni si Birlad, respectarea programelor de conformare privind sistemul de management al calitatii si mediului, corelat cu pregatirea corespunzatoare a personalului in domeniu .

Analizind cele expuse mai sus, la capitolul cheltuieli , suma prevazuta în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2009 va creste cu 11,9% fata de prevederile anului 2008 la cheltuieli materiale si cu 6% la cheltuieli cu manopera datorita prevederilor legale privind salariul minim pe economie. In acest context, profitul propus a se realiza în anul 2009 este 285.241 lei în creștere cu 10% față de cel prognozat pe anul 2008, conducerea societății, propunându-și să realizeze în continuare lucrări de: modernizări la stațiile de mixturi asfaltice, ecologizari la depozitele de carburanti si batal de bitum , precum si alte cheltuieli pe care le presupune sistemul de management al calității , mediului si securitatea muncii.

Ponderea cea mai mare în cheltuieli o dețin cheltuielile materiale compuse din cheltuieli cu materiile prime, cheltuieli cu lubrifianți și carburanți, cheltuieli cu piesele de schimb, cheltuieli care au o pondere de aproape 46,2% din total cheltuieli datorită uzurii mijloacelor de transport și utilajelor cu care se desfășoară activitatea, urmând apoi cheltuielile cu manopera.

Domnilor consilieri,

Având în vedere cele prezentate mai sus și cu convingerea unei preocupări susținute din partea conducerii, pentru administrarea eficientă a activității, în scopul realizării și depășirii pe cât posibil a indicatorilor economico-financiar prognozați, în spiritul Ordonanței de urgență a Guvernului nr.79/2008, modificată de Ordonanței de urgență a Guvernului nr.222/2008, vă propun să aprobați proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al SC Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui, pentru anul 2009, în forma în care vă este prezentat.

P R E S E D I N T E ,
Vasile Mihalachi

R A P O R T

**asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2009
al SC “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui**

In conformitate cu prevederile art.45, coroborat cu art.110 din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare, Direcția economică a studiat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2009 al SC “Lucrări Drumuri și Poduri” SA Vaslui.

Având în vedere că proiectul de hotărâre prin prevederile sale, respectă legislația în vigoare, propunând totodată fluxurile financiare de formare a veniturilor și de repartizare a acestora pe feluri de cheltuieli, propunem adoptarea proiectului de hotărâre în forma în care este prezentat.

D I R E C T O R ,
ec.Nistor Marin